

公司代码：600563

公司简称：法拉电子

# 厦门法拉电子股份有限公司 2022 年半年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人严春光、主管会计工作负责人陈宇及会计机构负责人（会计主管人员）洪冬青声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

本报告期，公司不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中涉及的未来投资、发展规划等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中描述可能存在的相关风险，敬请投资者查阅并予以关注本报告“经营情况的讨论与分析”等有关章节中关于公司面临风险的描述。

十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	6
第四节	公司治理.....	9
第五节	环境与社会责任.....	10
第六节	重要事项.....	12
第七节	股份变动及股东情况.....	14
第八节	优先股相关情况.....	16
第九节	债券相关情况.....	16
第十节	财务报告.....	17

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
	报告期内在中国证券监督管理委员会指定报纸《中国证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
公司、本公司	指	厦门法拉电子股份有限公司
公司法	指	中华人民共和国公司法

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	厦门法拉电子股份有限公司
公司的中文简称	法拉电子
公司的外文名称	XIAMEN FARATRONIC CO., LTD.
公司的外文名称缩写	FARATRONIC
公司的法定代表人	严春光

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈宇	臧哲
联系地址	福建省厦门市海沧区新园路99号法拉电子董事会秘书处	福建省厦门市海沧区新园路99号法拉电子董事会秘书处
电话	0592-6208666	0592-6208560
传真	0592-6208555	0592-6208555
电子信箱	CY@FARATRONIC.COM.CN	ZANGZHE@FARATRONIC.COM.CN

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	福建省厦门市海沧区新园路99号
公司注册地址的历史变更情况	
公司办公地址	福建省厦门市海沧区新园路99号
公司办公地址的邮政编码	361028
公司网址	HTTP://WWW.FARATRONIC.COM
电子信箱	ZANGZHE@FARATRONIC.COM.CN
报告期内变更情况查询索引	

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会秘书处
报告期内变更情况查询索引	

### 五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	法拉电子	600563	

### 六、 其他有关资料

适用 不适用

## 七、公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	1,763,259,784.46	1,282,751,343.30	37.46
归属于上市公司股东的净利润	432,045,316.05	363,602,193.36	18.82
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	430,260,314.32	344,930,474.26	24.74
经营活动产生的现金流量净额	406,287,013.51	383,025,848.33	6.07
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	3,506,015,501.98	3,433,659,176.19	2.11
总资产	5,029,828,609.09	4,641,578,779.73	8.36

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同 期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	1.92	1.62	18.52
稀释每股收益(元/股)	1.92	1.62	18.52
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	1.91	1.53	24.84
加权平均净资产收益率(%)	12.45	12.41	增加0.04个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	12.40	11.77	增加0.63个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-1,814,923.20	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,566,007.49	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-1,975,419.75	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	221,248.30	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,002,327.47	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	299,119.74	
少数股东权益影响额（税后）	-84,881.16	
合计	1,785,001.73	

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

#### 十、其他

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

薄膜电容器广泛应用于家电、通讯、电网、轨道交通、工业控制、照明和新能源（光伏，风能，汽车）等多个行业，是基础电子元件。未来我国薄膜电容器行业的市场竞争将从产品生产线的扩张转向技术服务的强化和品牌的提升。超薄化、耐高温、高能量密度、安全可靠将成为主要发展趋势，简单、大批量生产将向小批量、定制化方向发展，高端产品占全部产品的比重将逐年增大。

国家发展规划明确列出重点发展的产品和技术，包括：满足新一代电子整机发展需求的新型片式化、小型化、集成化、高可靠电子元件产品；满足我国新型交通装备制造行业配套需求的高质量、关键性电子元件；为节能环保设备配套的电子元件以及环保型电子元件；为新一代通信技术配套的电子元件；为新能源以及智能电网产品配套的电子元件；新型电子元件材料以及设备，将有力推动薄膜电容器行业的发展。

（一）公司的主营业务：

公司从事的主营业务为薄膜电容器的研发、生产和销售，产品涵盖全系列薄膜电容器，所属行业为电子元件制造行业。

（二）公司主要经营模式：

公司拥有独立完整的研发设计、采购、生产和销售体系，采取以销定产的模式开展经营活动。

（三）行业情况说明：

公司专业从事薄膜电容器研发、生产与销售，连续三十四届进入中国电子元件百强，薄膜电容器规模位列中国第一、全球前三。

#### 二、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

公司自上世纪60年代开始从事薄膜电容器的研发制造，在技术、研发、生产、管理及人才培养等各方面，拥有丰富的经验，并实现稳定传承。

公司产品品类齐全,覆盖全系列 PCB 用薄膜电容器、交流薄膜电容器和电力电子薄膜电容器,满足工业控制、光伏、风电、新能源汽车、轨道交通、智能电网、家电、照明等各行业需求。

公司实现了薄膜电容器用金属化薄膜材料的自主研发生产,通过合作开发和内部持续创新建立了法拉独有的设备和材料供应链体系,能紧跟市场需求,实现产品迭代升级以及产品原创性开发。

公司建立了全员参与、持续改进的质量管理体系,拥有先进的试验装备,覆盖电学、光学、化学、材料分析、环境测试等各方面,实现了产品性能的周期性试验和监控,确保了产品质量的稳定。

公司拥有一支完善的售前、售中和售后技术服务队伍,及时响应用户关切,为客户选择、设计适用的产品和提供整体解决方案。

### 三、经营情况的讨论与分析

2022 年上半年公司销售光伏、工控及新能源汽车市场持续增长。

公司积极拓展新能源汽车、光伏、风电、工控、轨道交通、家电等领域中高端客户。通过技术研发、提高设备自动化水平、优化供应链管理、完善信息化系统建设,使得公司的综合竞争能力得到进一步提升。

2022 年上半年公司实现营业收入 17.63 亿元,同比增长 37.46%,实现归属于母公司所有者的净利润 4.32 亿元,同比增长 18.82%。

**报告期内公司经营情况的重大变化,以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项**

适用 不适用

### 四、报告期内主要经营情况

#### (一) 主营业务分析

##### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	1,763,259,784.46	1,282,751,343.30	37.46
营业成本	1,084,004,250.37	722,781,461.58	49.98
销售费用	29,856,139.14	26,057,533.94	14.58
管理费用	76,000,574.20	65,677,604.00	15.72
财务费用	-21,510,709.82	-7,437,996.61	/
研发费用	61,771,802.59	50,602,216.91	22.07
经营活动产生的现金流量净额	406,287,013.51	383,025,848.33	6.07
投资活动产生的现金流量净额	371,165,738.36	-44,638,913.73	/
筹资活动产生的现金流量净额	-360,074,050.00	-292,541,574.44	/

营业收入变动原因说明:2022 年上半年公司销售光伏、工控及新能源汽车市场持续增长。

营业成本变动原因说明:随收入增长而增长。

销售费用变动原因说明:随收入增长而增长。

管理费用变动原因说明:随收入增长而增长。

财务费用变动原因说明:财务费用较上年减少主要系外币资产汇兑收益。

研发费用变动原因说明:加大研发投入。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:营收增加及票据贴现。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:理财产品赎回。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:现金分红。

##### 2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

#### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

**(三) 资产、负债情况分析**

√适用 □不适用

**1. 资产及负债状况**

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	1,204,882,728.01	23.95	786,049,764.04	16.93	53.28	1
交易性金融资产	425,992,369.82	8.47	1,015,013,952.24	21.87	-58.03	2
其他流动资产	759,185.98	0.02	4,647,297.26	0.10	-83.66	3
在建工程	10,138,366.78	0.20	7,242,619.98	0.16	39.98	4
其他非流动资产	272,636,634.23	5.42	120,035,692.56	2.59	127.13	5
短期借款	24,169,222.22	0.48	39,902,236.18	0.86	-39.43	6
交易性金融负债	2,888,807.24	0.06				7
应付票据	688,183,914.56	13.68	437,436,529.30	9.42	57.32	8

其他说明

- 1、货币资金增加主要系理财到期赎回；
- 2、交易性金融资产减少主要系理财到期赎回；
- 3、其他流动资产减少主要系期初预缴的进口税费的正常抵扣；
- 4、在建工程增加主要系期末未完工工程项目增加；
- 5、其他非流动资产增加主要系长期资产预付款增加；
- 6、短期借款减少主要系年初不能被终止确认的贴现票据到期；
- 7、交易性金融负债主要系远期外汇合约公允价值；
- 8、应付票据增加主要系增加对供应商的票据结算量；

**2. 境外资产情况**

□适用 √不适用

**3. 截至报告期末主要资产受限情况**

√适用 □不适用

于 2022 年 6 月 30 日，本公司子公司上海美星电子以账面价值为人民币 1,186,427.92 元的房屋建筑物，以及账面价值为人民币 343,570.92 元的土地，作为抵押取得短期借款人民币 10,000,000 元。

**4. 其他说明**

□适用 √不适用

**(四) 投资状况分析****1. 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

- 1、公司子公司上海美星电子有限公司已纳入合并报表范围。
- 2、公司作为有限合伙人出资自有资金人民币 1 亿元认购上海君联晟灏创业投资合伙企业（有限合伙）份额。
- 3、公司出资自有资金人民币 1500 万元认购苏州西典机电有限公司的 2% 股权。

**(1) 重大的股权投资**

□适用 √不适用

**(2) 重大的非股权投资**

□适用 √不适用



**(3) 以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

- 1、公司作为有限合伙人出资自有资金人民币 1 亿元认购上海君联晟灏创业投资合伙企业（有限合伙）份额。
- 2、公司出资自有资金人民币 1500 万元认购苏州西典机电有限公司的 2% 股权。

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

- 1、公司主要子公司上海美星电子有限公司其所处的行业为电子元件制造，主要产品为变压器，报告期末其注册资本为 1,128 万元，总资产为 19,151.45 万元，净资产为 11,013.83 万元。
- 2、公司主要子公司上海鹭海电子有限公司其所处的行业为电子元件制造，主要产品为变压器，报告期末其注册资本为 100 万元，总资产为 193.16 万元，净资产为 154.89 万元。
- 3、公司主要子公司沭阳美星照明科技有限公司其所处的行业为电子元件制造，主要产品为变压器，报告期末其注册资本为 1,000 万元，总资产为 1,348.25 万元，净资产为 1,046.40 万元。
- 4、公司主要子公司沭阳会川电器科技有限公司其所处的行业为电子元件制造，主要产品为变压器，报告期末其注册资本为 200 万元，总资产为 702.58 万元，净资产为 246.81 万元。

上海鹭海电子有限公司、沭阳美星照明科技有限公司均为上海美星电子有限公司投资设立的全资子公司，沭阳会川电器科技有限公司为沭阳美星照明科技有限公司投资设立的全资子公司。

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**五、其他披露事项****(一) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

**1、主要原材料价格波动风险**

公司主要原材料聚丙烯膜、聚酯膜和有色金属占公司生产成本的比重较大，原材料价格的波动将对毛利率水平带来影响。如果原材料价格短期内出现大幅波动，可能对公司的经营造成影响。

**2、出口市场面临的风险**

公司产品出口占有一定比例，中美贸易争端，世界经济持续低迷，产品销往的国家和地区的政治、经济环境及贸易保护政策等的变化，都可能使公司面临出口业务波动的风险。

**3、汇率变动风险**

人民币汇率的变动区间逐步扩大，汇率的短期波动过大将会对经营业绩产生不确定影响。

**(二) 其他披露事项**

□适用 √不适用

**第四节 公司治理****一、股东大会情况简介**

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2021 年度股东大会	2022 年 4 月 21 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2022 年 4 月 22 日	本次会议审议通过 8 项议案，不存在否决议案情况。具体内容详见上海证券交易所网站 2022-009 号公告。

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

□适用 √不适用

## 股东大会情况说明

适用 不适用

2021 年度股东大会审议并通过了《2021 年度董事会工作报告》、《2021 年度监事会工作报告》、《2021 年度财务报告》、《2021 年度独立董事述职报告》、《2021 年度利润分配的预案》、《2021 年年度报告》及报告摘要、《关于续聘会计师事务所并确定其报酬的议案》、《关于 2022 年度委托理财额度的议案》。

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

## 三、利润分配或资本公积金转增预案

## 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	
每 10 股派息数(元)（含税）	
每 10 股转增数（股）	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	

## 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

## (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

## (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境与社会 responsibility

## 一、环境信息情况

## (一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

## 1. 排污信息

适用 不适用

## 1、废气

公司生产性废气主要有非甲烷总烃、颗粒物、锡及其化合物、油烟。非甲烷总烃排放浓度小于 60mg/m<sup>3</sup>，排放速率小于 1.8kg/h，排放方式为间歇式排放，达标排放；颗粒物排放浓度小于 30mg/m<sup>3</sup>，排放速率小于 2.8kg/h，排放方式为间歇式排放，达标排放；锡及其化合物排放浓度小于 8.5mg/m<sup>3</sup>，排放速率小于 0.31kg/h，排放方式为间歇式排放，达标排放；油烟排放限值 2.0mg/m<sup>3</sup>，排放方式为间歇式排放，达标排放。

## 2、废水

公司废水主要是生活污水。pH（限值）：6-9；悬浮物（限值）：400mg/L；化学需氧量（限值）：500mg/L；五日生化需氧量（限值）：300mg/L；氨氮（限值）：45mg/L。采用物理处理法、化学处理法间接排放海沧水质净化厂，达标排放。

## 3、噪声

厂界噪声（限值）：昼间 65dB，夜间 55dB，采用隔音罩、消声器，达标排放。

## 4、固体废物

本公司固体废物包括一般固体废物、危险废弃物和生活垃圾。金属渣料等一般固体废物外售综合利用。产生的危险废物均与有资质的处置单位签订危险废物处置合同。

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

公司生产经营过程中，在日常管理和运行方面均严格遵守国家环保方面相关法律法规的要求，针对产污工序建立了较为完备的污染防治设施，建立了有效的环境风险管理体系，并严格执行环境影响评价及相关制度，加强环保监督管理，加强环保设施的运维管理，完善各项检查标准，并定期开展环保设施运行状态检查，实现设施稳定、高效运行。

截至报告期末，现有项目的各项污染治理设施均保持正常运行，污染物达标排放。公司严格按照相关法规要求每年定期检测废水、废气、噪声等有害因素，确保其达标排放。报告期内，公司按照法律法规要求申报和公开排污信息，并注明废弃物的组成、来源、存储、转移和处置方式。公司已根据环保需要安装袋式除尘器、隔音罩、消声器等环保设施设备，按类别设置废弃物仓库，危险固废委托第三方有资质的机构进行处置。

	防治污染设施的建设	运行情况
厦门法拉电子股份有限公司（新园路）	除尘设施（袋式除尘）	设施均正常运行
	隔音罩、消声器	设施均正常运行
厦门法拉电子股份有限公司（一农路）	除尘设施（袋式除尘）	设施均正常运行
	隔音罩、消声器	设施均正常运行

## 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

厦门法拉电子股份有限公司（新园路）	环评批复号：厦环海审（2014）36号，时间：2014年4月18日
	环评验收号：环验海（2014）35号，时间：2014年7月10日
厦门法拉电子股份有限公司（一农路）	环评批复号：厦环海审（2013）100号，时间：2013年9月16日
	环评验收号：环验海（2015）38号，时间：2015年8月3日
厦门法拉电子股份有限公司（一农路）	环评批复号：厦环海审（2014）127号，时间：2014年11月18日
	环评验收号：厦环海验（2018）059号，时间：2018年8月15日

## 4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

公司按照《环保法》、《突发环境事件应急预案管理办法》和《国家突发环境事故应急预案》的相关要求，根据生产工艺、产污环节及环境风险，制定了相应的《突发环境事件应急预案》，并按照规定报属地环保主管部门备案。

公司名称	突发环境事件应急预案
厦门法拉电子股份有限公司	备案编号：350205-2018-037-L，备案时间：2018年12月19日
	备案编号：350205-2021-037-L，备案时间：2021年12月15日

## 5. 环境自行监测方案

适用 不适用

## 6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

## 7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

## (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

## (三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

## (四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

## (五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

## 二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

## 第六节 重要事项

## 一、承诺事项履行情况

## (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

## 二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

## 三、违规担保情况

适用 不适用

## 四、半年报审计情况

适用 不适用

## 五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

## 六、破产重整相关事项

适用 不适用

## 七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

## (一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

事项概述及类型	查询索引
松下电器产业株式会社诉本公司侵害其发明专利权，一审裁定驳回起诉。	公告编号：2022-013

## (二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

## (三) 其他说明

适用 不适用

## 八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

## 九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

## 十、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

### (三) 共同对外投资的重大关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (四) 关联债权债务往来

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

### (六) 其他重大关联交易

适用 不适用

### (七) 其他

适用 不适用

## 十一、重大合同及其履行情况

### 1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

**2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况**

□适用 √不适用

**3 其他重大合同**

□适用 √不适用

**十二、其他重大事项的说明**

□适用 √不适用

**第七节 股份变动及股东情况****一、股本变动情况****(一) 股份变动情况表****1、 股份变动情况表**

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

**2、 股份变动情况说明**

□适用 √不适用

**3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）**

□适用 √不适用

**4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容**

□适用 √不适用

**(二) 限售股份变动情况**

□适用 √不适用

**二、 股东情况****(一) 股东总数：**

截至报告期末普通股股东总数(户)	11,656
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

**(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表**

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股 份 数 量	质押、标记或 冻结情况		股东性质
					股份状 态	数 量	
厦门市法拉发展总公司		84,000,000	37.33		无		境内非国 有法人
厦门建发集团有限公司		11,820,224	5.25		无		国有法人
香港中央结算有限公司	3,398,097	11,208,912	4.98		未知		未知
全国社保基金四零六组合		5,813,886	2.58		未知		未知

中国建设银行股份有限公司—前海开源公用事业行业股票型证券投资基金	119,400	5,720,117	2.54		未知	未知
中国工商银行股份有限公司—前海开源新经济灵活配置混合型证券投资基金	-139,500	4,128,700	1.83		未知	未知
中国工商银行股份有限公司—中欧时代先锋股票型发起式证券投资基金		3,380,069	1.50		未知	未知
中国银行股份有限公司—兴全合丰三年持有期混合型证券投资基金	800,000	2,800,000	1.24		未知	未知
中国建设银行股份有限公司—中欧新蓝筹灵活配置混合型证券投资基金	1,749,338	2,752,406	1.22		未知	未知
招商银行股份有限公司—泓德丰润三年持有期混合型证券投资基金	-365,800	2,349,500	1.04		未知	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量				
		种类	数量			
厦门市法拉发展总公司	84,000,000	人民币普通股	84,000,000			
厦门建发集团有限公司	11,820,224	人民币普通股	11,820,224			
香港中央结算有限公司	11,208,912	人民币普通股	11,208,912			
全国社保基金四零六组合	5,813,886	人民币普通股	5,813,886			
中国建设银行股份有限公司—前海开源公用事业行业股票型证券投资基金	5,720,117	人民币普通股	5,720,117			
中国工商银行股份有限公司—前海开源新经济灵活配置混合型证券投资基金	4,128,700	人民币普通股	4,128,700			
中国工商银行股份有限公司—中欧时代先锋股票型发起式证券投资基金	3,380,069	人民币普通股	3,380,069			
中国银行股份有限公司—兴全合丰三年持有期混合型证券投资基金	2,800,000	人民币普通股	2,800,000			
中国建设银行股份有限公司—中欧新蓝筹灵活配置混合型证券投资基金	2,752,406	人民币普通股	2,752,406			

招商银行股份有限公司—泓德丰润三年持有期混合型证券投资基金	2,349,500	人民币普通股	2,349,500
前十名股东中回购专户情况说明			
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明			
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司前 10 大股东中,厦门市法拉发展总公司、厦门建发集团有限公司是公司发起人股东,公司未知其它股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明			

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

### 三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

### 四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用



## 第十节 财务报告

### 一、 审计报告

□适用 √不适用

### 二、 财务报表

#### 合并资产负债表

2022年6月30日

编制单位： 厦门法拉电子股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,204,882,728.01	786,049,764.04
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		425,992,369.82	1,015,013,952.24
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		1,023,163,833.66	875,537,329.26
应收款项融资		326,877,927.66	266,449,626.42
预付款项		3,370,958.30	3,582,899.19
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		5,029,212.44	9,735,990.05
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		710,266,221.76	588,012,208.31
合同资产		2,151,093.82	2,348,228.85
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		759,185.98	4,647,297.26
流动资产合计		3,702,493,531.45	3,551,377,295.62
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		14,537,612.06	15,287,137.11
固定资产		921,574,144.03	837,422,970.26
在建工程		10,138,366.78	7,242,619.98
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,571,884.95	1,901,954.77

无形资产		67,625,922.77	70,936,073.87
开发支出			
商誉		19,154,867.23	19,154,867.23
长期待摊费用		19,658,831.73	17,894,020.52
递延所得税资产		436,813.86	326,147.81
其他非流动资产		272,636,634.23	120,035,692.56
非流动资产合计		1,327,335,077.64	1,090,201,484.11
资产总计		5,029,828,609.09	4,641,578,779.73
<b>流动负债：</b>			
短期借款		24,169,222.22	39,902,236.18
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债		2,888,807.24	
衍生金融负债			
应付票据		688,183,914.56	437,436,529.30
应付账款		459,023,093.08	390,964,698.52
预收款项			2,107,542.50
合同负债		9,728,302.41	7,831,922.42
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		84,690,126.60	100,705,710.07
应交税费		61,724,289.91	51,695,868.72
其他应付款		8,348,488.53	9,292,901.78
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		222,155.52	252,233.98
其他流动负债		336,441.61	533,980.29
流动负债合计		1,339,314,841.68	1,040,723,623.76
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		1,373,045.06	1,373,045.06
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		34,245,312.50	34,245,312.50
递延所得税负债		81,908,323.26	71,721,149.86
其他非流动负债			
非流动负债合计		117,526,680.82	107,339,507.42
负债合计		1,456,841,522.50	1,148,063,131.18

所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		225,000,000.00	225,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		261,968,788.03	261,968,788.03
减：库存股			
其他综合收益		-654,249.73	-965,259.47
专项储备			
盈余公积		157,125,187.73	157,125,187.73
一般风险准备			
未分配利润		2,862,575,775.95	2,790,530,459.90
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		3,506,015,501.98	3,433,659,176.19
少数股东权益		66,971,584.61	59,856,472.36
所有者权益（或股东权益）合计		3,572,987,086.59	3,493,515,648.55
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,029,828,609.09	4,641,578,779.73

公司负责人：严春光

主管会计工作负责人：陈宇

会计机构负责人：洪冬青

## 母公司资产负债表

2022 年 6 月 30 日

编制单位：厦门法拉电子股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,174,011,319.07	772,453,498.03
交易性金融资产		425,992,369.82	1,014,239,861.36
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		952,637,228.88	807,630,027.31
应收款项融资		326,088,262.74	266,273,332.84
预付款项		3,361,909.06	3,476,962.37
其他应收款		3,650,838.80	7,843,341.86
其中：应收利息			
应收股利			
存货		642,462,457.92	496,660,538.78
合同资产		2,151,093.82	2,348,228.85
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		759,185.98	3,821,772.02
流动资产合计		3,531,114,666.09	3,374,747,563.42
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		32,139,703.80	32,139,703.80
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		14,537,612.06	15,287,137.11
固定资产		913,661,037.81	829,199,939.81
在建工程		10,138,366.78	7,242,619.98
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		67,282,351.85	70,587,336.47
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		19,658,831.73	17,894,020.52
递延所得税资产			
其他非流动资产		272,636,634.23	120,035,692.56
非流动资产合计		1,330,054,538.26	1,092,386,450.25
资产总计		4,861,169,204.35	4,467,134,013.67
<b>流动负债：</b>			
短期借款		6,150,000.00	21,878,252.85
交易性金融负债		2,888,807.24	
衍生金融负债			
应付票据		688,183,914.56	437,436,529.30

应付账款		422,682,105.91	334,536,170.30
预收款项		-	2,107,542.50
合同负债		9,298,486.52	7,126,399.22
应付职工薪酬		80,818,179.17	95,213,618.44
应交税费		54,309,582.72	47,430,493.68
其他应付款		5,995,435.39	8,164,866.85
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		336,441.61	533,980.29
流动负债合计		1,270,662,953.12	954,427,853.43
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		34,245,312.50	34,245,312.50
递延所得税负债		81908323.26	71,721,149.86
其他非流动负债			
非流动负债合计		116,153,635.76	105,966,462.36
负债合计		1,386,816,588.88	1,060,394,315.79
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		225,000,000.00	225,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		261,968,788.03	261,968,788.03
减：库存股			
其他综合收益		-654,249.73	-965,259.47
专项储备			
盈余公积		157,125,187.73	157,125,187.73
未分配利润		2,830,912,889.44	2,763,610,981.59
所有者权益（或股东权益）合计		3,474,352,615.47	3,406,739,697.88
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,861,169,204.35	4,467,134,013.67

公司负责人：严春光

主管会计工作负责人：陈宇

会计机构负责人：洪冬青

## 合并利润表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入		1,763,259,784.46	1,282,751,343.30
其中：营业收入		1,763,259,784.46	1,282,751,343.30
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,242,625,153.12	869,482,449.71
其中：营业成本		1,084,004,250.37	722,781,461.58
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		12,503,096.64	11,801,629.89
销售费用		29,856,139.14	26,057,533.94
管理费用		76,000,574.20	65,677,604.00
研发费用		61,771,802.59	50,602,216.91
财务费用		-21,510,709.82	-7,437,996.61
其中：利息费用		3,170,408.49	1,679,750.44
利息收入		18,387,961.77	15,088,011.75
加：其他收益		4,566,007.49	1,941,253.46
投资收益（损失以“-”号填列）		55,463,840.14	21,296,060.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-57,439,259.89	-1,084,027.02
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-6,100,620.63	-635,578.84
资产减值损失（损失以“-”号填列）		141,548.44	
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		517,266,146.89	434,786,601.62
加：营业外收入		1,102,313.63	842,132.26
减：营业外支出		1,914,909.36	1,722,340.18
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		516,453,551.16	433,906,393.70
减：所得税费用		77,293,122.86	65,512,367.39
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		439,160,428.30	368,394,026.31
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		439,160,428.30	368,394,026.31
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			

(二) 按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润 (净亏损以“-”号填列)		432,045,316.05	363,602,193.36
2. 少数股东损益 (净亏损以“-”号填列)		7,115,112.25	4,791,832.95
六、其他综合收益的税后净额		311,009.74	-387,727.58
(一) 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		311,009.74	-387,727.58
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		311,009.74	-387,727.58
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		311,009.74	-387,727.58
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		439,471,438.04	368,006,298.73
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		432,356,325.79	363,214,465.78
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		7,115,112.25	4,791,832.95
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		1.92	1.62
(二) 稀释每股收益(元/股)		1.92	1.62

公司负责人: 严春光

主管会计工作负责人: 陈宇

会计机构负责人: 洪冬青

## 母公司利润表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入		1,633,762,631.93	1,180,535,361.48
减：营业成本		978,068,281.57	640,892,766.30
税金及附加		11,819,122.45	11,597,241.94
销售费用		24,400,905.33	22,188,618.16
管理费用		73,124,942.90	62,670,644.74
研发费用		57,531,132.92	45,821,487.56
财务费用		-17,649,695.00	-8,407,947.61
其中：利息费用		2,825,325.16	1,494,972.53
利息收入		18,340,819.17	14,951,016.44
加：其他收益		4,566,007.49	1,217,069.33
投资收益（损失以“-”号填列）		54,862,590.14	17,809,850.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-56,665,169.01	1,292,236.65
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-6,040,894.81	-467,852.68
资产减值损失（损失以“-”号填列）		141,548.44	
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		503,332,024.01	425,623,854.12
加：营业外收入		1,084,801.67	841,960.42
减：营业外支出		1,902,903.09	1,722,134.39
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		502,513,922.59	424,743,680.15
减：所得税费用		75,212,014.74	64,336,042.09
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		427,301,907.85	360,407,638.06
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		427,301,907.85	360,407,638.06
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		311,009.74	-387,727.58
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		311,009.74	-387,727.58
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		311,009.74	-387,727.58
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			



7. 其他			
六、综合收益总额		427,612,917.59	360,019,910.48
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		1.90	1.60
（二）稀释每股收益(元/股)		1.90	1.60

公司负责人：严春光

主管会计工作负责人：陈宇

会计机构负责人：洪冬青

## 合并现金流量表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,666,741,886.82	1,346,122,644.06
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		8,033,961.92	9,609,487.84
收到其他与经营活动有关的现金		16,570,747.11	19,143,126.16
经营活动现金流入小计		1,691,346,595.85	1,374,875,258.06
购买商品、接受劳务支付的现金		802,124,623.71	565,780,827.93
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		326,336,230.53	250,797,941.84
支付的各项税费		112,518,974.10	135,870,807.87
支付其他与经营活动有关的现金		44,079,754.00	39,399,832.09
经营活动现金流出小计		1,285,059,582.34	991,849,409.73
经营活动产生的现金流量净额		406,287,013.51	383,025,848.33
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		2,105,064,354.58	1,046,849,376.48
取得投资收益收到的现金		55,463,840.14	21,296,060.43
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		9,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		2,160,537,194.72	1,068,145,436.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		230,371,456.36	165,784,350.64
投资支付的现金		1,559,000,000.00	947,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,789,371,456.36	1,112,784,350.64
投资活动产生的现金流量净额		371,165,738.36	-44,638,913.73
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		360,074,050.00	292,541,574.44
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		360,074,050.00	292,541,574.44
筹资活动产生的现金流量净额		-360,074,050.00	-292,541,574.44
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		1,454,262.10	-917,411.72
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		418,832,963.97	44,927,948.44
加：期初现金及现金等价物余额		786,049,764.04	752,756,443.14
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,204,882,728.01	797,684,391.58

公司负责人：严春光

主管会计工作负责人：陈宇

会计机构负责人：洪冬青

## 母公司现金流量表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,492,754,433.88	1,252,543,961.11
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		14,760,347.64	16,997,392.80
经营活动现金流入小计		1,507,514,781.52	1,269,541,353.91
购买商品、接受劳务支付的现金		663,413,539.57	476,839,802.60
支付给职工及为职工支付的现金		308,334,791.51	232,860,883.25
支付的各项税费		110,892,234.33	132,878,144.85
支付其他与经营活动有关的现金		34,993,332.66	31,121,157.46
经营活动现金流出小计		1,117,633,898.07	873,699,988.16
经营活动产生的现金流量净额		389,880,883.45	395,841,365.75
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		2,105,064,354.58	1,040,849,376.48
取得投资收益收到的现金		54,862,590.14	17,809,850.43
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		9,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		2,159,935,944.72	1,058,659,226.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		229,483,506.36	165,247,367.90
投资支付的现金		1,559,000,000.00	947,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,788,483,506.36	1,112,247,367.90
投资活动产生的现金流量净额		371,452,438.36	-53,588,140.99
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		360,000,000.00	292,500,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		360,000,000.00	292,500,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-360,000,000.00	-292,500,000.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		224,499.23	-696,623.57
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		401,557,821.04	49,056,601.19
加：期初现金及现金等价物余额		772,453,498.03	725,880,957.21
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,174,011,319.07	774,937,558.40

公司负责人：严春光

主管会计工作负责人：陈宇

会计机构负责人：洪冬青

## 合并所有者权益变动表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	225,000,000.00				261,968,788.03		-965,259.47		157,125,187.73		2,790,530,459.90		3,433,659,176.19	59,856,472.36	3,493,515,648.55
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	225,000,000.00				261,968,788.03		-965,259.47		157,125,187.73		2,790,530,459.90		3,433,659,176.19	59,856,472.36	3,493,515,648.55
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							311,009.74				72,045,316.05		72,356,325.79	7,115,112.25	79,471,438.04
(一)综合收益总额							311,009.74				432,045,316.05		432,356,325.79	7,115,112.25	439,471,438.04
(二)所有者投入和减少资本															
1.所有者投入的普通股															
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他															
(三)利润分配											-360,000,000.00		-360,000,000.00		-360,000,000.00
1.提取盈余公积															



同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	225,000,000.00			261,968,788.03	-1,485,912.95		157,125,187.73		2,252,411,403.74		2,895,019,466.55	46,123,753.13	2,941,143,219.68
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-387,727.58				71,102,193.36		70,714,465.78	4,791,832.95	75,506,298.73
(一)综合收益总额					-387,727.58				363,602,193.36		363,214,465.78	4,791,832.95	368,006,298.73
(二)所有者投入和减少资本													
1.所有者投入的普通股													
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他													
(三)利润分配									-292,500,000.00		-292,500,000.00		-292,500,000.00
1.提取盈余公积													
2.提取一般风险准备													
3.对所有者(或股东)的分配									-292,500,000.00		-292,500,000.00		-292,500,000.00
4.其他													
(四)所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本(或股本)													
2.盈余公积转增资本(或股本)													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													

6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	225,000,000.00				261,968,788.03		-1,873,640.53		157,125,187.73		2,323,513,597.10		2,965,733,932.33	50,915,586.08	3,016,649,518.41

公司负责人：严春光

主管会计工作负责人：陈宇

会计机构负责人：洪冬青



## 母公司所有者权益变动表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合 收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益 合计
		优先股	永续 债	其 他							
一、上年期末余额	225,000,000.00				261,968,788.03		-965,259.47		157,125,187.73	2,763,610,981.59	3,406,739,697.88
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	225,000,000.00				261,968,788.03		-965,259.47		157,125,187.73	2,763,610,981.59	3,406,739,697.88
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							311,009.74			67,301,907.85	67,612,917.59
(一) 综合收益总额							311,009.74			427,301,907.85	427,612,917.59
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-360,000,000.00	-360,000,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-360,000,000.00	-360,000,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											

## 2022 年半年度报告

(六) 其他											
四、本期期末余额	225,000,000.00				261,968,788.03		-654,249.73		157,125,187.73	2,830,912,889.44	3,474,352,615.47

项目	2021 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收 益	专项储 备	盈余公积	未分配利润	所有者权益 合计
		优先 股	永续 债	其 他							
一、上年期末余额	225,000,000.00				261,968,788.03		-1,485,912.95		157,125,187.73	2,234,647,071.57	2,877,255,134.38
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	225,000,000.00				261,968,788.03		-1,485,912.95		157,125,187.73	2,234,647,071.57	2,877,255,134.38
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							-387,727.58			67,907,638.06	67,519,910.48
(一) 综合收益总额							-387,727.58			360,407,638.06	360,019,910.48
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-292,500,000.00	-292,500,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-292,500,000.00	-292,500,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											

2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	225,000,000.00				261,968,788.03		-1,873,640.53		157,125,187.73	2,302,554,709.63	2,944,775,044.86

公司负责人：严春光

主管会计工作负责人：陈宇

会计机构负责人：洪冬青

### 三、 公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

厦门法拉电子股份有限公司（“本公司”）是一家在中华人民共和国福建省注册的股份有限公司，于 1998 年 12 月 12 日经厦门市经济体制改革委员会（1998）090 号文批准，并经厦门市人民政府厦府[2000]综 072 号文确认，由厦门市法拉发展总公司作为主要发起人，联合其他四家单位以发起方式设立，并经厦门市工商行政管理局核准登记，本公司于 2002 年 11 月向投资者发售人民币普通股（A 股）5,000 万股，每股面值 1.00 元，每股发行价 8.04 元，募集资金总额为人民币 40,200 万元。2002 年 12 月 10 日，本公司人民币普通股 5,000 万股在上海证券交易所挂牌上市交易。经增资后，本公司注册资本变更为人民币 22,500 万元；《营业执照》统一社会信用代码：913502002600846346；注册地址：福建省厦门市海沧区新园路 99 号；法定代表人：严春光。

本公司经营范围：薄膜电容器及其金属化镀膜材料的制造；研究、开发各类型的高新科技电子基础元器件及相关配套件；高新技术转让；批发机械电子设备、日用百货、纺织品、五金交电化工（化学危险品除外）、建筑材料、工艺美术品（不含金银首饰）；自产产品的出口及生产所需物资的进口；加工贸易业务等。本公司的主要产品包括：薄膜电容器、变压器及金属化膜等。

本公司的母公司为厦门市法拉发展总公司，最终控制方为厦门市法拉发展总公司职工代表大会。

本财务报表业经本公司董事会于 2022 年 8 月 18 日决议批准。

#### 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司：是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。

### 四、 财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）编制。

本财务报表以持续经营为基础列报。

编制本财务报表时，除某些金融工具外，均以历史成本为计价原则。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

#### 2. 持续经营

适用 不适用

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）编制。

### 五、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司根据自身生产经营特点制定了具体会计政策和会计估计，具体会计政策参见附注。

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

#### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 3. 营业周期

适用 不适用

本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

#### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。同一控制下企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方在同一控制下企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按合并日在最终控制方财务报表中的账面价值为基础进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，不足冲减的则调整留存收益。

非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。非同一控制下企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，并以成本减去累计减值损失进行后续计量。支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）及购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值的计量进行复核，复核后支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

#### 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。

编制合并财务报表时，子公司采用与本公司一致的会计年度和会计政策。本公司内部各公司之间的所有交易产生的资产、负债、权益、收入、费用和现金流量于合并时全额抵销。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

对于通过非同一控制下企业合并取得的子公司，被购买方的经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表，直至本公司对其控制权终止。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

对于通过同一控制下企业合并取得的子公司，被合并方的经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对前期财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直存在。

如果相关事实和情况的变化导致对控制要素中的一项或多项发生变化的，本公司重新评估是否控制被投资方。

不丧失控制权情况下，少数股东权益发生变化作为权益性交易。

#### 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

本公司对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的上月月末即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。由此产生的结算和货币性项目折算差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的差额按照借款费用资本化的原则处理之外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的差额根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

外币现金流量，采用现金流量发生当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

(2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司企业管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。此类金融资产主要包含货币资金、应收账款、其他应收款等。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。此类金融资产主要为应收票据，本公司将其列报为应收款项融资。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动计入当期损益。

金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。对于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益；如果由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具、合同资产投资进行减值处理并确认损失准备。

对于不含重大融资成分的应收款项以及合同资产，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产，本公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本公司考虑了不同客户的信用风险特征，以账龄组合为基础评估应收账款及其他应收款的预期信用损失。

本公司在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

关于本公司对信用风险显著增加判断标准、已发生信用减值资产的定义、预期信用损失计量的假设等披露参见附注七、3。

当本公司不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本公司直接减记该金融资产的账面余额。

衍生金融工具

本公司使用衍生金融工具外汇远期合同对汇率风险进行套期。衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除与套期会计有关外，衍生工具公允价值变动产生的利得或损失直接计入当期损益。

#### 金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

### 11. 应收票据

#### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法见前述金融工具准则，本公司应收票据依据持有意图划分为应收款项融资。

### 12. 应收账款

#### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法见前述金融工具准则。

### 13. 应收款项融资

适用 不适用

本公司应收票据依据持有意图划分为应收款项融资。

### 14. 其他应收款

#### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

参照应收账款的预期信用损失的确定方法。

### 15. 存货

适用 不适用

存货包括原材料、在产品、自制半成品、库存商品等。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时采用标准成本计价，月末采用加权平均法确定发出存货的实际成本。低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

存货的盘存制度采用永续盘存制。

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。如果以前计提存货跌价准备的影响因素已经消失，使得存货的可变现净值高于其账面价值，则在原已计提的存货跌价准备金额内，将以前减记的金额予以恢复，转回的金额计入当期损益。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。年末在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因被淘汰、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因导致成本高于可变现净值的部分提取存货跌价准备。



**16. 合同资产****(1). 合同资产的确认方法及标准**

√适用 □不适用

合同资产是指已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。

**(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法见前述金融工具准则。

**17. 持有待售资产**

□适用 √不适用

**18. 债权投资****债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

**19. 其他债权投资****其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

**20. 长期应收款****长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

**21. 长期股权投资**

√适用 □不适用

长期股权投资均为对子公司的权益性投资。

长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。通过同一控制下企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为初始投资成本；初始投资成本与合并对价账面价值之间差额，调整资本公积（不足冲减的，冲减留存收益）；合并日之前的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转。通过非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本（通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和作为初始投资成本），合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买日之前持有的因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转。除企业合并形成的长期股权投资以外方式取得的长期股权投资，按照下列方法确定初始投资成本：支付现金取得的，以实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；发行权益性证券取得的，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算。控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。追加或收回投资的，调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

## 22. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的

#### 折旧或摊销方法

投资性房地产，是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、已出租的建筑物。

投资性房地产按照成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠地计量，则计入投资性房地产成本。否则，于发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

投资性房地产的折旧采用年限平均法计提，各类投资性房地产的使用寿命、预计净残值率及年折旧率如下：

	使用寿命	预计净残值率	年折旧率
土地使用权	50 年	0%	2%
房屋建筑物	20-30 年	4%-5%	3.2%-4.8%

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用  不适用

固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。

固定资产按照成本进行初始计量。购置固定资产的成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该项资产的其他支出。

### (2). 折旧方法

适用  不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-30 年	4%-5%	3.2%-4.8%
机器设备	年限平均法	5-10 年	4%-5%	9.5%-19.2%
运输设备	年限平均法	4-10 年	4%-5%	9.5%-24%
其他设备	年限平均法	3-10 年	4%-5%	9.5%-32%
光伏电站	年限平均法	10-15 年	4%-5%	6.3%-9.6%

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用  不适用

## 24. 在建工程

适用  不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

## 25. 借款费用

适用  不适用

借款费用，是指本公司因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，其他借款费用计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生；
- (2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。之后发生的借款费用计入当期损益。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

(1) 专门借款以当期实际发生的利息费用，减去暂时性的存款利息收入或投资收益后的金额确定；

(2) 占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中，发生除达到预定可使用或者可销售状态必要的程序之外的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用

本公司使用权资产类别主要包括房屋及建筑物。

在租赁期开始日，本公司将其可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；承租人发生的初始直接费用；承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司后续采用年限平均法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认，并以成本进行初始计量。但非同一控制下企业合并中取得的无形资产，其公允价值能够可靠地计量的，即单独确认为无形资产并按照公允价值计量。

无形资产按照其能为本公司带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其能为本公司带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

各项无形资产的使用寿命如下：

	使用寿命
土地使用权	50 年
软件	3-5 年

本公司取得的土地使用权，通常作为无形资产核算。

使用寿命有限的无形资产，在其使用寿命内采用直线法摊销。本公司至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出 and 开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，只有在同时满足下列条件时，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售

的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出，于发生时计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

### 30. 长期资产减值

适用 不适用

本公司对除存货、合同资产、递延所得税和金融资产外的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。对于尚未达到可使用状态的无形资产，也每年进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或者资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

### 32. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

适用 不适用

合同负债是指已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务，如企业在转让承诺的商品或服务之前已收取的款项。

### 33. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利和辞退福利。本集团提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

短期薪酬

在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

## (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司的职工参加由当地政府管理的养老保险和失业保险，还参加了企业年金，相应支出在发生时计入相关资产成本或当期损益。

## (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

## (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

### 34. 租赁负债

适用 不适用

在租赁期开始日，本公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

### 35. 预计负债

适用 不适用

除了非同一控制下企业合并中的或有对价及承担的或有负债之外，当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### 36. 股份支付

适用 不适用

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

销售商品合同

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，以履行每一单项履约义务时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

本公司根据销售业务的类型确定销售收入确认时点如下：

- (1) 对国内非寄售客户的销售以货物送达客户并经客户确认对账后作为收入确认的时点；
- (2) 对国内寄售客户的销售以客户从寄售仓库实际领用出库时作为收入确认的时点；
- (3) 对国外非寄售客户的销售根据国际协定惯例以货物出口报关或货物送达客户处作为收入确认的时点；
- (4) 对国外寄售客户的销售，根据寄售仓库确认的实际领用情况确认收入。

## (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

### 39. 合同成本

适用 不适用

### 40. 政府补助

适用 不适用

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的，作为与资产相关的政府补助；政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的作为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值；或确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益(但按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益)，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入股东权益的交易或者事项相关的计入股东权益外，均作为所得税费用或收益计入当期损益。

本公司对于当期和以前期间形成的当期所得税负债或资产，按照税法规定计算的预期应交纳或返还的所得税金额计量。

本公司根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

(1) 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损；

(2) 对于与子公司投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非：

(1) 可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损；

(2) 对于与子公司投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

本公司于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。于资产负债表日，本公司重新评估未确认的递延所得税资产，在很可能获得足够的应纳税所得额可供所有或部分递延所得税资产转回的限度内，确认递延所得税资产。

同时满足下列条件时，递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一应纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用  不适用

#### 租赁的识别

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

#### 租赁期的评估

租赁期是本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。

#### 作为承租人

本公司作为承租人的一般会计处理方法见前述使用权资产准则和租赁负债准则。

#### 短期租赁

本公司将在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁。

#### 作为出租人

租赁开始日实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

#### 作为经营租赁出租人

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益。

### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用  不适用

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

## 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用  不适用

编制财务报表要求管理层作出判断、估计和假设，这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的列报金额及其披露，以及资产负债表日或有负债的披露。这些假设和估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

#### 判断

在应用本公司的会计政策的过程中，管理层作出了以下对财务报表所确认的金额具有重大影响的判断：

#### 经营租赁——作为出租人

本公司就投资性房地产签订了租赁合同。本公司认为，根据租赁合同的条款，本公司保留了这些房地产所有权上的全部重大风险和报酬，因此作为经营租赁处理。

#### 合并范围——本公司持有被投资方半数或以下的表决权

本公司认为，即使仅拥有不足半数的表决权，本公司也控制了上海美星电子有限公司（“上海美星公司”）。这是因为本公司是上海美星公司最大单一股东，持有 40% 的股份。上海美星公司其他 60% 的股份由 11 位个人股东持有，持股比例 2.5%-15% 不等。本公司可控制的表决权远超过其他个人股东持有的表决权份额，且可以主导上海美星公司相关活动的政策制定和表决过程，通过参与上海美星公司的相关活动而享有回报。且自收购之日起，未出现其他股东投票不认可本公司对上海美星公司的经营决策的情况。因此，本公司实质上享有对上海美星公司的控制权。

#### 业务模式

金融资产于初始确认时的分类取决于本公司管理金融资产的业务模式，在判断业务模式时，本公司考虑包括企业评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。在评估是否以收取合同现金流量为目标时，本公司需要对金融资产到期日前的出售原因、时间、频率和价值等进行分析判断。

#### 合同现金流量特征

金融资产于初始确认时的分类取决于金融资产的合同现金流量特征，需要判断合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付时，包含对货币时间价值的修正进行评估时，需要判断与基准现金流量相比是否具有显著差异、对包含提前还款特征的金融资产，需要判断提前还款特征的公允价值是否非常小等。

#### 估计的不确定性

以下于资产负债表日有关未来的关键假设以及估计不确定性的其他关键来源，可能会导致未来会计期间资产和负债账面金额重大调整。

#### 金融工具和合同资产减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具和合同资产的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出这些判断和估计时，本公司根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

#### 除金融资产之外的非流动资产减值（除商誉外）

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### 商誉减值

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### 非上市股权投资的公允价值

非上市的股权投资的估值，是根据具有类似合同条款和风险特征的其他金融工具的当前折现率折现的预计未来现金流量。这要求本公司估计预计未来现金流量、信用风险、波动和折现率，因此具有不确定性。

#### 所得税和递延所得税资产

本公司及其子公司因分布在国内若干省份而需分别在其所在地缴纳企业所得税。由于管理层考虑到未来很可能存在应纳税所得额抵销暂时性差异，因此递延所得税资产就某些暂时性差异确认。递延所得税资产的实现主要取决于未来是否有足够的应纳税所得额或应税暂时性差异。如实



际产生的未来利润少于预期值，则可能发生递延所得税资产的重大转回，并在该转回发生期间内的损益中确认。未来税率的变化和暂时性差异的转回时间也可能影响所得税费用（收益）以及递延所得税的余额。上述估计的变化可能导致对递延所得税的重要调整。

以可变现净值为基础计提存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。本公司将于每个资产负债表日对单个存货项目是否陈旧和滞销、可变现净值是否低于存货成本进行重新估计。

折旧及摊销

本公司于资产达到预定可使用状态起按有关的估计使用寿命及净残值以年限平均法计算固定资产的折旧及无形资产的摊销，反映了管理层就本公司拟从使用该固定资产及无形资产获得未来经济利益的期间的估计。

承租人增量借款利率

对于无法确定租赁内含利率的租赁，本公司采用承租人增量借款利率作为折现率计算租赁付款额的现值。确定增量借款利率时，本公司根据所处经济环境，以可观察的利率作为确定增量借款利率的参考基础，在此基础上，根据自身情况、标的资产情况、租赁期和租赁负债金额等租赁业务具体情况对参考利率进行调整以得出适用的增量借款利率。

#### 44. 重要会计政策和会计估计的变更

##### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

##### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

#### 45. 其他

适用 不适用

### 六、税项

#### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	6、9、13
城市维护建设税	应纳流转税额	5、7
企业所得税		
房产税	自有房产原值*75%	1.2
房产税	房产出租收入	12
土地使用税	自有房产占地面积	4 元/平方米
土地使用税	出租房产占地面积	6 元/平方米
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育附加	应纳流转税额	2

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
母公司	15
上海美星电子有限公司	15
上海鹭海电子有限公司	20
沐阳美星照明科技有限公司	20
沐阳会川电器科技有限公司	20

#### 2. 税收优惠

适用 不适用

本公司于 2021 年 11 月 3 日取得厦门市科学技术局、厦门市财政局、国家税务总局厦门市税务局联合颁发的高新技术企业证书（证书号：GR202135100016），有效期为三年。本年度适用企业所得税税率为 15%。

本公司下属上海美星电子有限公司于 2020 年 11 月 12 日取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局联合颁发的高新技术企业证书（证书号：GR202031002542），有效期三年。本年度适用所得税税率为 15%。

本公司下属上海鹭海电子有限公司、沐阳美星照明科技有限公司和沐阳会川电器科技有限公司享受小型微利企业所得税优惠政策。根据（财税〔2019〕13 号）第二条规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。根据（财政部 税务总局公告 2021 年第 12 号）规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在（财税〔2019〕13 号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税，公告执行期限为 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日。根据（财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号）规定，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税，公告执行期限为 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。

### 3. 其他

适用  不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金		32,500.00
银行存款	1,181,225,364.59	762,077,154.60
其他货币资金	23,657,363.42	23,940,109.44
合计	1,204,882,728.01	786,049,764.04

其他说明：

银行存款包括活期存款和定期存款。银行活期存款按照银行活期存款利率取得利息收入。定期存款的存款期分为 6 个月至 3 年不等，依本公司的现金需求而定，并按照相应的银行定期存款利率取得利息收入。其他货币资金主要系定期存款利息。

### 2、交易性金融资产

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	425,992,369.82	1,015,013,952.24
其中：		
债务工具投资	260,001,946.32	830,424,218.27
权益工具投资	165,990,423.50	166,066,448.14
衍生金融资产		18,523,285.83
合计	425,992,369.82	1,015,013,952.24

其他说明：

适用  不适用

债务工具投资主要系本公司存放金融机构的非保本浮动收益理财产品。权益工具投资包括本公司认购的上海君联晟灏创业投资合伙企业（“君联资本”）的普通股，以及本公司认购的苏州西典新能源电气股份有限公司普通股。

## 3、衍生金融资产

□适用 √不适用

## 4、应收票据

## (1). 应收票据分类列示

□适用 √不适用

## (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

## (5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

## (6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

## (7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 5、应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	1,056,975,693.76
1 至 2 年	199,166.18
2 至 3 年	438,466.38
3 至 4 年	501,544.61
4 至 5 年	
合计	1,058,114,870.93

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	1,476,274.48	0.14	1,476,274.48	100			797,578.41	0.09	797,578.41	100.00
其中：										
单项计提	1,476,274.48	0.14	1,476,274.48	100			797,578.41	0.09	797,578.41	100.00

按组合计提坏账准备	1,056,638,596.45	99.86	33,474,762.79	3.17	1,023,163,833.66	903,757,084.79	99.91	28,219,755.53	3.12	875,537,329.26
其中：										
组合计提	1,056,638,596.45	99.86	33,474,762.79	3.17	1,023,163,833.66	903,757,084.79	99.91	28,219,755.53	3.12	875,537,329.26
合计	1,058,114,870.93	/	34,951,037.27	/	1,023,163,833.66	904,554,663.20	/	29,017,333.94	/	875,537,329.26

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户一	894,095.94	894,095.94	100	逾期未还款
客户二	307,275.53	307,275.53	100	合同纠纷
客户三	151,580.68	151,580.68	100	逾期未还款
客户四	116,923.33	116,923.33	100	客户已破产
客户五	6,399.00	6,399.00	100	客户已破产
合计	1,476,274.48	1,476,274.48	100	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：信用风险特征组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
新能源汽车/风电太阳能组合客户	571,167,983.16	28,775,126.12	5.04
其他客户	485,470,613.29	4,699,636.67	0.97
合计	1,056,638,596.45	33,474,762.79	3.17

按组合计提坏账的确认标准及说明：

√适用 □不适用

根据客户类别确定组合，按不同组合的预期信用损益计提坏账准备。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	29,017,333.94	6,157,361.96	221,248.30	2,410.33		34,951,037.27
合计	29,017,333.94	6,157,361.96	221,248.30	2,410.33		34,951,037.27

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

**(4). 本期实际核销的应收账款情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,410.33

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	147,385,353.79	13.93	6,160,494.08
第二名	78,012,176.95	7.37	3,900,608.85
第三名	63,915,530.73	6.04	1,885,276.46
第四名	42,240,333.56	3.99	2,112,016.68
第五名	39,515,568.24	3.73	355,564.61
合计	371,068,963.27	35.07	14,413,960.67

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	328,968,175.29	268,747,528.48
减：应收票据公允价值变动	2,090,247.63	2,297,902.06
合计	326,877,927.66	266,449,626.42

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	3,370,958.30	100.00	3,582,899.19	100.00
1至2年				
2至3年				
3年以上				
合计	3,370,958.30	100.00	3,582,899.19	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

于2022年6月30日，无账龄超过一年且金额重大的预付款项。

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	641,100.00	19.02
第二名	638,180.00	18.93
第三名	370,000.00	10.98
第四名	127,125.00	3.77
第五名	92,500.00	2.74
合计	1,868,905.00	55.44

其他说明

□适用 √不适用

## 8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	5,029,212.44	9,735,990.05
合计	5,029,212.44	9,735,990.05

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

□适用 √不适用

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收股利

## (1). 应收股利

□适用 √不适用

## (2). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	4,606,372.30
1 至 2 年	422,941.59
2 至 3 年	100,838.28
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	102,000.00
合计	5,232,152.17

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收出口退税	1,091,677.39	7,060,108.23
员工备用金	929,688.28	647,038.28
押金及保证金	862,690.01	965,059.21
模具费	557,079.65	514,517.19
其他	1,791,016.84	739,994.14
合计	5,232,152.17	9,926,717.05

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	190,727.00			190,727.00
2022年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	12,212.73			12,212.73
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年6月30日余额	202,939.73			202,939.73

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收坏账准备	190,727.00	12,212.73				202,939.73
合计	190,727.00	12,212.73				202,939.73

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	预付保险费	1,157,749.44	1年以内	22.13	
第二名	应收出口退税	1,091,677.39	1年以内	20.86	
第三名	代付款	557,079.65	1年以内	10.65	15,041.15
第四名	保证金	190,000.00	1年以内	3.63	5,130.00
第五名	押金	162,000.00	1年以内	3.10	4,374.00
合计	/	3,158,506.48	/	60.37	24,545.15

## (7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	245,155,718.24		245,155,718.24	207,963,436.40		207,963,436.40
在产品	90,552,194.16		90,552,194.16	88,692,483.03		88,692,483.03
库存商品	340,310,460.20	5,148,748.58	335,161,711.62	269,905,880.24	5,666,757.11	264,239,123.13
自制半成品	40,440,025.15	1,043,427.41	39,396,597.74	27,784,133.07	666,967.32	27,117,165.75
合计	716,458,397.75	6,192,175.99	710,266,221.76	594,345,932.74	6,333,724.43	588,012,208.31

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用



单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	5,666,757.11			518,008.53		5,148,748.58
自制半成品	666,967.32	376,460.09				1,043,427.41
合计	6,333,724.43	376,460.09		518,008.53		6,192,175.99

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
质保金	2,215,295.50	64,201.68	2,151,093.82	2,415,395.50	67,166.65	2,348,228.85
合计	2,215,295.50	64,201.68	2,151,093.82	2,415,395.50	67,166.65	2,348,228.85

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
减值准备		2,964.97		合同资产到期收回
合计		2,964.97		/

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 11、持有待售资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

## 13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
进项税额	88,049.03	451,834.92
预缴其他税费	671,136.95	4,195,462.34
合计	759,185.98	4,647,297.26

**14、 债权投资****(1). 债权投资情况**

适用 不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

适用 不适用

**(3). 减值准备计提情况**

适用 不适用

**15、 其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**

适用 不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

适用 不适用

**(3). 减值准备计提情况**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**16、 长期应收款****(1) 长期应收款情况**

适用 不适用

**(2) 坏账准备计提情况**

适用 不适用

**(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

适用 不适用

**(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**17、 长期股权投资**

适用 不适用

**18、 其他权益工具投资****(1). 其他权益工具投资情况**

适用 不适用

**(2). 非交易性权益工具投资的情况**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**19、 其他非流动金融资产**

适用 不适用

**20、 投资性房地产**

投资性房地产计量模式

**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产**

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
<b>一、账面原值</b>				
1. 期初余额	43,111,202.13	9,223,498.44		52,334,700.57
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	43,111,202.13	9,223,498.44		52,334,700.57
<b>二、累计折旧和累计摊销</b>				
1. 期初余额	33,081,459.22	3,966,104.24		37,047,563.46
2. 本期增加金额	657,290.06	92,234.99		749,525.05
(1) 计提或摊销	657,290.06	92,234.99		749,525.05
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	33,738,749.28	4,058,339.23		37,797,088.51
<b>三、减值准备</b>				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
<b>四、账面价值</b>				
1. 期末账面价值	9,372,452.85	5,165,159.21		14,537,612.06
2. 期初账面价值	10,029,742.91	5,257,394.20		15,287,137.11

**(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**21、固定资产****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	921,574,144.03	837,422,970.26
固定资产清理		
合计	921,574,144.03	837,422,970.26

## 固定资产

### (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	光伏电站	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	368,460,131.33	1,263,226,619.92	7,362,441.22	166,745,386.04	7,391,068.97	1,813,185,647.48
2. 本期增加金额		117,474,567.70		30,777,408.59		148,251,976.29
(1) 购置		117,474,567.70		30,777,408.59		148,251,976.29
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额		28,903,580.39		702,658.06		29,606,238.45
(1) 处置或报废		28,903,580.39		702,658.06		29,606,238.45
4. 期末余额	368,460,131.33	1,351,797,607.23	7,362,441.22	196,820,136.57	7,391,068.97	1,931,831,385.32
二、累计折旧						
1. 期初余额	97,860,668.80	785,998,652.67	4,935,613.92	86,595,035.08	372,706.75	975,762,677.22
2. 本期增加金额	5,910,258.67	43,150,710.62	217,573.53	7,449,439.47	357,625.66	57,085,607.95
(1) 计提	5,910,258.67	43,150,710.62	217,573.53	7,449,439.47	357,625.66	57,085,607.95
3. 本期减少金额		22,007,047.97		583,995.91		22,591,043.88
(1) 处置或报废		22,007,047.97		583,995.91		22,591,043.88
4. 期末余额	103,770,927.47	807,142,315.32	5,153,187.45	93,460,478.64	730,332.41	1,010,257,241.29
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
3. 本期减少金额						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	264,689,203.86	544,655,291.91	2,209,253.77	103,359,657.93	6,660,736.56	921,574,144.03
2. 期初账面价值	270,599,462.53	477,227,967.25	2,426,827.30	80,150,350.96	7,018,362.22	837,422,970.26

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

于 2022 年 6 月 30 日，本公司子公司上海美星电子以账面价值为人民币 1,186,427.92 元的房屋建筑物，以及账面价值为人民币 343,570.92 元的土地，作为抵押取得短期借款人民币 10,000,000 元。

## 固定资产清理

□适用 √不适用

## 22、在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	10,138,366.78	7,242,619.98
工程物资		
合计	10,138,366.78	7,242,619.98

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新能源电容器项目	310,447.16		310,447.16	28,301.89		28,301.89
真空浇注箱 MQD	663,716.81		663,716.81	283,185.84		283,185.84
芯子锡焊机改造	113,274.34		113,274.34	113,274.34		113,274.34
新增配套机电工程	775,267.83		775,267.83	775,267.83		775,267.83
调整配套机电工程	3,438,267.89		3,438,267.89	3,438,267.89		3,438,267.89
冷水机组安装工程	1,781,651.38		1,781,651.38	1,781,651.38		1,781,651.38
C57 载带成型机改造	115,044.26		115,044.26	115,044.26		115,044.26
注油机改造	168,141.6		168,141.6	168,141.59		168,141.59
自动焊锡机改造	41,254.87		41,254.87	41,254.87		41,254.87
烘箱改造	228,318.58		228,318.58	228,318.58		228,318.58
真空灌胶机改造	181,415.93		181,415.93	181,415.93		181,415.93
三轴点焊机改造	88,495.58		88,495.58	88,495.58		88,495.58
镀膜机配套机电安装工程	731,284.40		731,284.40			
喷金区域改造工程	550,458.72		550,458.72			
分选机改造	159,292.04		159,292.04			

固化线改造	318,584.07		318,584.07		
成品分选机改造	309,734.51		309,734.51		
开边机改造	163,716.81		163,716.81		
合计	10,138,366.78		10,138,366.78	7,242,619.98	7,242,619.98

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

□适用 √不适用

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 工程物资

□适用 √不适用

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 24、油气资产

□适用 √不适用

## 25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	2,806,797.54	2,806,797.54
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	2,806,797.54	2,806,797.54
二、累计折旧		
1. 期初余额	904,842.77	904,842.77
2. 本期增加金额	330,069.82	330,069.82
(1) 计提	330,069.82	330,069.82
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	1,234,912.59	1,234,912.59
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	1,571,884.95	1,571,884.95
2. 期初账面价值	1,901,954.77	1,901,954.77

**26、无形资产****(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	合计
<b>一、账面原值</b>			
1. 期初余额	65,240,928.16	27,934,284.76	93,175,212.92
2. 本期增加金额			
(1) 购置			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	65,240,928.16	27,934,284.76	93,175,212.92
<b>二、累计摊销</b>			
1. 期初余额	13,846,391.26	8,392,747.79	22,239,139.05
2. 本期增加金额	652,409.27	2,657,741.83	3,310,151.10
(1) 计提	652,409.27	2,657,741.83	3,310,151.10
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	14,498,800.53	11,050,489.62	25,549,290.15
<b>三、减值准备</b>			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额			
<b>四、账面价值</b>			
1. 期末账面价值	50,742,127.63	16,883,795.14	67,625,922.77
2. 期初账面价值	51,394,536.90	19,541,536.97	70,936,073.87

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

**(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况**

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

于 2022 年 6 月 30 日，本公司子公司上海美星电子以账面价值为人民币 1,186,427.92 元的房屋建筑物，以及账面价值为人民币 343,570.92 元的土地，作为抵押取得短期借款人民币 10,000,000 元。

**27、开发支出**

□适用 √不适用

**28、商誉****(1). 商誉账面原值**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其	
上海美星公司	19,154,867.23					19,154,867.23
合计	19,154,867.23					19,154,867.23

## (2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

本公司于 2008 年 4 月收购上海美星公司资产组，形成商誉人民币 19,154,867.23 元。

上海美星公司资产组主要为上海美星公司及后续成立的子公司的固定资产、无形资产及其它长期资产。上海美星公司后续成立的子公司为上海美星公司生产线的延伸，其生产经营活动受上海美星公司统一管理，该些子公司仅为上海美星公司代工，不直接对外销售创造现金流入，因此与上海美星公司一起认定为同一资产组。

## (4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

## (5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加 金额	本期摊销 金额	其他减 少金额	期末余额
东孚食堂装修	188,333.35		113,000.01		75,333.34
东孚 3#、4#二装工程	1,610,060.85		644,024.34		966,036.51
4#楼及物流连廊楼地面改造工程	302,933.97		90,880.19		212,053.78
篮球场硬化及停车场改造	350,000.01		95,454.55		254,545.46
东孚厨房设备工程	175,675.03		70,270.01		105,405.02
办公楼一楼重新装修工程	486,833.37		127,000.01		359,833.36
5#三楼及 4#二三楼改造	1,288,933.88		368,266.82		920,667.06
650RT 主机安装工程	194,575.81		50,758.91		143,816.90
母线槽工程	336,206.90		84,051.73		252,155.17
五厂布局调整机电安装工程	407,045.45		90,454.54		316,590.91
镀膜厂二楼、金属化膜、原材料仓库 布局改造工程	327,923.79		54,653.97		273,269.82
七厂机电安装工程	953,932.59		204,414.13		749,518.46
12 号楼一楼新建装修工程	506,862.39		63,357.80		443,504.59
东孚厂区 2#楼 4 楼一厂扩产配套母 线槽工程	730,899.71		82,743.38		648,156.33
法拉电子东孚厂区 4#楼一楼新增设 备配套母线槽工程	429,415.69		48,613.10		380,802.59
东孚厂区 4#楼一楼镀膜厂新增镀膜 机配套机电安装工程	683,115.70		77,333.85		605,781.85
东孚厂区 2#楼二楼西侧七厂扩产配 套机电安装工程	850,107.03		96,238.53		753,868.50
东孚厂区 2#楼二楼七厂新增 5#6#C36 生产线配套机电安装工程	1,103,249.30		124,896.15		978,353.15
新园路厂区 1#办公楼周边景观改造 工程	609,709.48		66,513.76		543,195.72
新园路厂区 A 区停车场改造工程	576,972.48		60,733.95		516,238.53



东孚厂区 2#楼 4 楼一厂光伏扩产配套机电安装工程	3,931,174.75		399,780.48		3,531,394.27
东孚厂区 2#楼三楼七厂扩产配套母线槽工程	902,404.13		91,769.91		810,634.22
东孚厂区 4#楼三楼七厂扩产配套母线槽工程	947,654.86		96,371.68		851,283.18
东孚厂区 4#楼一楼镀膜厂新增 6 台镀膜机配套基坑工程		825,688.07			825,688.07
东孚厂区 4#楼二、三、四楼一厂、七厂新增喷金机配套除尘设备及除尘管道安装工程		737,967.96			737,967.96
东孚厂区 4#楼一楼镀膜厂新增 7 台镀膜机配套母线槽工程		1,277,758.11			1,277,758.11
东孚厂区镀膜厂分切洁净室扩产配套机电安装工程		2,124,978.87			2,124,978.87
合计	17,894,020.52	4,966,393.01	3,201,581.80		19,658,831.73

### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	6,192,175.99	928,826.40	6,400,891.08	960,133.67
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
租赁负债	1,373,045.06	205,956.76	1,963,862.55	355,646.40
信用减值准备	35,218,178.68	5,282,726.80	29,227,955.76	4,384,193.36
应收款项融资公允价值变动	2,090,247.60	313,537.14	2,297,902.06	344,685.31
递延收益	34,245,312.50	5,136,796.88	34,245,312.50	5,136,796.88
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	2,888,807.24	433,321.09		
合计	82,007,767.07	12,301,165.06	74,135,923.95	11,181,455.62

#### (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	50,992,369.82	7,648,855.47	105,513,952.24	15,827,092.83

固定资产折旧计提税务差异	572,586,908.27	85,888,036.24	442,700,937.79	66,405,140.67
使用权资产	1,571,884.95	235,782.74	1,901,954.77	344,224.17
合计	625,151,163.04	93,772,674.46	550,116,844.80	82,576,457.67

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	11,864,351.20	436,813.86	10,855,307.81	326,147.81
递延所得税负债	11,864,351.20	81,908,323.26	10,855,307.81	71,721,149.86

## (4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程款	30,691,702.30		30,691,702.30	35,121,878.31		35,121,878.31
预付设备款	241,944,931.93		241,944,931.93	84,913,814.25		84,913,814.25
合计	272,636,634.23		272,636,634.23	120,035,692.56		120,035,692.56

## 32、短期借款

## (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	10,019,222.22	10,023,983.33
保证借款	14,150,000.00	29,878,252.85
信用借款		
合计	24,169,222.22	39,902,236.18

短期借款分类的说明：

于2022年6月30日，本公司子公司上海美星电子以账面价值为人民币1,186,427.92元的房屋建筑物，以及账面价值为人民币343,570.92元的土地，作为抵押取得短期借款人民币10,000,000元。

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**33、交易性金融负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
交易性金融负债		2,888,807.24		2,888,807.24
其中：				
衍生金融负债		2,888,807.24		2,888,807.24
合计		2,888,807.24		2,888,807.24

其他说明：

衍生金融负债为本公司签订的远期外汇合约，以及未平仓的铜期货交易。

**34、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**35、应付票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	688,183,914.56	437,436,529.30
合计	688,183,914.56	437,436,529.30

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

**36、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	448,195,896.45	330,517,163.99
工程款	10,827,196.63	60,447,534.53
合计	459,023,093.08	390,964,698.52

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房屋租金		2,107,542.50
合计		2,107,542.50

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**38、合同负债****(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	9,728,302.41	7,831,922.42
合计	9,728,302.41	7,831,922.42

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

合同负债主要为本公司在履行履约义务前向客户收取的预收款。该合同的相关收入将在本公司履行履约义务时确认。通常情况下，当本公司收到客户提前支付的款项后，一般会在3个月左右的时间内履行履约义务并确认收入。

**39、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	100,632,974.77	289,194,759.06	305,137,607.23	84,690,126.60
二、离职后福利-设定提存计划	72,735.30	31,822,875.09	31,895,610.39	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	100,705,710.07	321,017,634.15	337,033,217.62	84,690,126.60

**(2). 短期薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	74,911,252.93	241,710,414.62	249,409,907.50	67,211,760.05
二、职工福利费	19,328.00	12,215,864.94	12,235,192.94	
三、社会保险费	47,520.40	8,569,401.64	8,616,922.04	
其中：医疗保险费	37,469.70	7,527,959.74	7,565,429.44	
工伤保险费	1,234.30	1,041,441.90	1,042,676.20	
生育保险费	8,816.40		8,816.40	
四、住房公积金	19,000.00	5,592,898.00	5,611,898.00	
五、工会经费和职工教育经费	462,601.91	5,287,539.66	4,090,415.22	1,659,726.35
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划	25,173,271.53	15,818,640.20	25,173,271.53	15,818,640.20
合计	100,632,974.77	289,194,759.06	305,137,607.23	84,690,126.60

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	70,531.20	27,229,721.63	27,300,252.83	
2、失业保险费	2,204.10	916,304.46	918,508.56	
3、企业年金缴费		3,676,849.00	3,676,849.00	

合计	72,735.30	31,822,875.09	31,895,610.39	
----	-----------	---------------	---------------	--

其他说明:

适用 不适用

本公司的设定提存计划是按照当地政府政策和法规要求,以员工工资为缴费基数,按一定比例计提和缴纳。

短期利润分享计划主要系激励基金,该基金根据2004年3月1日董事会决议,每年按本公司的主营业务收入金额的1%计提。

#### 40、应交税费

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,892,784.58	2,695,917.88
企业所得税	49,031,421.25	44,496,169.54
个人所得税	974,237.03	651,434.79
城市维护建设税	1,226,860.64	598,375.50
房产税	2,272,965.34	2,282,411.78
土地使用税	404,753.48	407,393.50
教育费附加	552,760.55	270,610.23
地方教育附加	368,507.04	180,406.83
其他税费		113,148.67
合计	61,724,289.91	51,695,868.72

#### 41、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	8,348,488.53	9,292,901.78
合计	8,348,488.53	9,292,901.78

应付利息

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金	1,712,947.09	3,889,999.99
财产险和佣金	462,503.01	597,407.18
员工饭卡充值款	102,056.18	47,811.15
其他	6,070,982.25	4,757,683.46
合计	8,348,488.53	9,292,901.78

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 42、持有待售负债

适用 不适用

#### 43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款		
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债	222,155.52	252,233.98
合计	222,155.52	252,233.98

#### 44、其他流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税	336,441.61	533,980.29
合计	336,441.61	533,980.29

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

适用 不适用

##### (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

##### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

##### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租金	1,595,200.58	1,625,279.04
减：一年内到期的租赁负债	222,155.52	252,233.98
合计	1,373,045.06	1,373,045.06

#### 48、长期应付款

##### 项目列示

适用 不适用

##### 长期应付款

适用 不适用

##### 专项应付款

适用 不适用

#### 49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 50、预计负债

适用 不适用

#### 51、递延收益

##### 递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	34,245,312.50			34,245,312.50	
合计	34,245,312.50			34,245,312.50	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
片式电容技术改造项目	3,760,000.00					3,760,000.00	与资产相关
新型能源用电容器生产线技术改造项目一期安规电容器生产线技术改造项目	8,552,500.00					8,552,500.00	与资产相关
高温直流母线电容器设计和开发项目	3,893,750.00					3,893,750.00	与资产相关
新型能源用电容器生产线技术改造项目三期专项资金	9,329,062.50					9,329,062.50	与资产相关
新型能源用电容器生产线技术改造项目五期及六期 C36、C3D、C3E 生产线技术改造项目	8,710,000.00					8,710,000.00	与资产相关
合计	34,245,312.50					34,245,312.50	

其他说明：

适用 不适用

**52、其他非流动负债**

□适用 √不适用

**53、股本**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	22,500.00						22,500.00

其他说明：

于 2021 年 12 月 31 日及 2022 年 6 月 30 日本公司的股份总数均为 225,000,000 股，每股面值人民币 1 元。

**54、其他权益工具****(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

**(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**55、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	256,468,788.03			256,468,788.03
其他资本公积	5,500,000.00			5,500,000.00
合计	261,968,788.03			261,968,788.03

**56、库存股**

□适用 √不适用

**57、其他综合收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
二、将重分类进损益的其他综合收益	-965,259.47	365,893.81			54,884.07	311,009.74		-654,249.73



其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
应收款项融资公允价值变动	-1,953,216.74	207,654.43			31,148.17	176,506.26		-1,776,710.48
应收款项融资信用减值准备	987,957.27	158,239.38			23,735.90	134,503.48		1,122,460.75
其他综合收益合计	-965,259.47	365,893.81			54,884.07	311,009.74		-654,249.73

**58、专项储备**

□适用 √不适用

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	157,125,187.73			157,125,187.73
合计	157,125,187.73			157,125,187.73

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	2,790,530,459.90	2,252,411,403.74
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	2,790,530,459.90	2,252,411,403.74
加：本期归属于母公司所有者的净利润	432,045,316.05	830,619,056.16
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	360,000,000.00	292,500,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	2,862,575,775.95	2,790,530,459.90

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

**61、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,711,033,694.49	1,082,723,909.13	1,251,643,804.46	721,968,179.12
其他业务	52,226,089.97	1,280,341.24	31,107,538.84	813,282.46
合计	1,763,259,784.46	1,084,004,250.37	1,282,751,343.30	722,781,461.58

## (2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计
商品类型	1,711,033,694.49
变压器	129,169,674.23
电容器	1,581,864,020.26
按经营地区分类	1,711,033,694.49
境内	1,257,831,749.79
境外	453,201,944.70

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

## 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	5,575,693.29	5,165,892.81
教育费附加	2,389,582.82	2,226,706.28
地方教育附加	1,593,055.21	1,484,470.85
房产税	2,282,411.78	2,291,858.24
土地使用税	407,393.46	416,036.48
车船使用税	1,677.60	5,049.84
印花税	252,170.70	208,216.69
环境保护税	1,111.78	3,398.70
合计	12,503,096.64	11,801,629.89

## 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输仓储费	13,402,895.89	11,572,496.80
职工薪酬费用	7,557,342.20	6,540,301.42
佣金	1,291,253.88	1,921,246.29
包装费	4,033,770.28	3,230,551.19
保险费	2,366,006.18	1,187,645.17
其他费用	1,204,870.71	1,605,293.07
合计	29,856,139.14	26,057,533.94

## 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	57,061,216.87	47,488,819.94
办公经费	3,754,449.30	3,657,063.24
折旧摊销费	6,887,621.50	6,426,165.67
修理维护费	1,640,778.90	2,247,411.43
存货报废	2,069,740.97	496,834.95

其他费用	4,586,766.66	5,361,308.77
合计	76,000,574.20	65,677,604.00

**65、研发费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工薪支出	42,508,924.96	28,189,866.73
材料耗用	8,801,611.63	15,353,307.30
模具工具	6,791,644.86	3,953,275.99
折旧费用	3,123,856.27	2,549,285.43
其他费用	545,764.87	556,481.46
合计	61,771,802.59	50,602,216.91

**66、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,170,408.49	1,679,505.31
利息收入	-18,387,961.77	-15,086,707.15
手续费支出	535,775.66	370,436.19
汇兑损益	-6,828,932.20	5,598,769.04
合计	-21,510,709.82	-7,437,996.61

**67、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补贴收益	4,566,007.49	1,941,253.46
合计	4,566,007.49	1,941,253.46

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	55,463,840.14	21,296,060.43
合计	55,463,840.14	21,296,060.43

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-36,707,634.33	-385,915.32
交易性金融负债	-20,731,625.56	-698,111.70
合计	-57,439,259.89	-1,084,027.02

**71、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

应收账款坏账损失	5,933,133.49	554,770.31
其他应收款坏账损失	9,247.76	57,175.56
应收款项融资坏账损失	158,239.38	23,632.97
合计	6,100,620.63	635,578.84

**72、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-141,548.44	
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
合计	-141,548.44	

**73、资产处置收益**

□适用 √不适用

**74、营业外收入**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
产品质量索赔款	1,074,801.65	500,064.61	1,074,801.65
其他	27,511.98	342,067.65	27,511.98
合计	1,102,313.63	842,132.26	1,102,313.63

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**75、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,814,923.20	1,467,673.63	1,814,923.20
其中：固定资产处置损失	1,814,923.20	1,467,673.63	1,814,923.20
其他	99,986.16	254,666.55	99,986.16
合计	1,914,909.36	1,722,340.18	1,914,909.36

**76、所得税费用****(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	67,282,921.81	65,099,764.00
递延所得税费用	10,010,201.05	412,603.39
合计	77,293,122.86	65,512,367.39

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	516,453,551.16
按法定/适用税率计算的所得税费用	129,113,387.79
子公司适用不同税率的影响	-52,067,225.86
调整以前期间所得税的影响	246,960.93
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
所得税费用	77,293,122.86

其他说明：

□适用 √不适用

## 77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

## 78、现金流量表项目

## (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	10,194,340.15	14,459,881.95
政府补贴收入	4,566,007.49	1,941,253.46
其他收入	1,810,399.47	2,741,990.75
合计	16,570,747.11	19,143,126.16

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输保险费	20,709,597.29	17,345,899.11
销售佣金及仓储费	1,832,291.58	4,288,133.62
办公经费	5,242,442.85	4,123,741.27
研发费用支出	7,258,573.69	5,494,443.56
其他现金支出	9,036,848.59	8,147,614.53
合计	44,079,754.00	39,399,832.09

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	439,160,428.30	368,394,026.31
加：资产减值准备	-141,548.44	
信用减值损失	6,100,620.63	635,578.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	57,085,607.95	38,463,844.80
使用权资产摊销	330,069.82	414,765.00
无形资产摊销	3,310,151.10	2,740,064.37
投资性房地产折旧及摊销	749,525.05	
长期待摊费用摊销	4,976,459.24	4,374,916.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-9,000.00	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,814,923.20	1,467,673.63
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	57,439,259.89	1,084,027.02
财务费用（收益以“-”号填列）	1,940,645.62	2,596,917.03
投资损失（收益以“-”号填列）	-55,463,840.14	-21,296,060.43
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,269,399.09	-160,708.14
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	11,334,484.21	-52,527.74
存货的减少（增加以“-”号填列）	-122,254,013.45	-54,369,233.67
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-198,744,784.28	-17,518,445.69
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	199,927,423.90	56,251,010.65
其他		
经营活动产生的现金流量净额	406,287,013.51	383,025,848.33
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	1,181,225,364.59	797,684,391.58
减：现金的期初余额	762,109,654.60	752,756,443.14
加：现金等价物的期末余额	23,657,363.42	
减：现金等价物的期初余额	23,940,109.44	
现金及现金等价物净增加额	418,832,963.97	44,927,948.44

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,181,225,364.59	762,109,654.60
其中：库存现金		32,500.00
可随时用于支付的银行存款	1,181,225,364.59	762,077,154.60
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物	23,657,363.42	23,940,109.44
其中：三个月内到期的债券投资		
定期存款利息	23,657,363.42	23,940,109.44
三、期末现金及现金等价物余额	1,204,882,728.01	786,049,764.04

其他说明：

适用 不适用**80、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用**81、所有权或使用权受到限制的资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	1,186,427.92	用于为抵押借款提供担保
无形资产	343,570.92	用于为抵押借款提供担保
合计	1,529,998.84	/

其他说明：

于2022年6月30日，本公司子公司上海美星电子以账面价值为人民币1,186,427.92元的房屋建筑物，以及账面价值为人民币343,570.92元的土地，作为抵押取得短期借款人民币10,000,000元。

**82、外币货币性项目****(1)、外币货币性项目**适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	-
其中：美元	4,743,235.03	6.7114	31,833,747.58
欧元	2,656,219.07	7.0084	18,615,845.73
日元	8.00	0.049136	0.39
港币	925,450.44	0.85519	791,435.96
瑞士法郎	0.02	7.0299	0.14
应收账款	-	-	-
其中：美元	27,083,338.95	6.7114	181,767,121.03
欧元	5,231,332.97	7.0084	36,663,273.99
港币	207,530.41	0.85519	177,477.93
应付账款	-	-	-
其中：美元	1,319,858.77	6.7114	8,858,100.15
欧元	105,609.34	7.0084	740,152.50
其他非流动资产	-	-	-

其中：日元	576,691,423.00	0.049136	28,336,309.76
-------	----------------	----------	---------------

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

### 83、套期

适用 不适用

### 84、政府补助

#### 1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
用电奖励	1,650,000.00	其他收益	1,650,000.00
稳岗补贴	799,122.12	其他收益	799,122.12
研发经费补助	500,000.00	其他收益	500,000.00
标准化战略补助	420,000.00	其他收益	420,000.00
社保补贴	339,342.12	其他收益	339,342.12
个税手续费	331,623.25	其他收益	331,623.25
鼓励企业增产增效奖励	200,000.00	其他收益	200,000.00
资助经费	325,920.00	其他收益	325,920.00
合计	4,566,007.49		4,566,007.49

#### 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

### 85、其他

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、反向购买

适用 不适用

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

### 6、其他

适用 不适用



## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海美星电子有限公司	上海市	上海虹漕路	电子元件制造及销售	40		投资
上海鹭海电子有限公司	上海市	上海市松江区	电子元件制造		40	设立
沭阳美星照明科技有限公司	江苏宿迁	沭阳县钱集镇工业区工业路6号	电子元件制造		40	设立
沭阳会川电器科技有限公司	江苏沭阳	沭阳县塘沟镇工业集中区福强路6号	电子元件制造		40	设立

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:

本公司是上海美星公司最大单一股东,持有40%的股份。上海美星公司其他60%的股份由11位个人股东持有,持股比例2.5%-15%不等。本公司可控制的表决权远超过其他个人股东持有的表决权份额,且可以主导上海美星公司相关活动的政策制定和表决过程,通过参与上海美星公司的相关活动而享有回报。且自收购之日起,未出现其他股东投票不认可本公司对上海美星公司的经营决策的情况。因此,本公司实质上享有对上海美星公司的控制权。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

本公司是上海美星公司最大单一股东,持有40%的股份。上海美星公司其他60%的股份由11位个人股东持有,持股比例2.5%-15%不等。本公司可控制的表决权远超过其他个人股东持有的表决权份额,且可以主导上海美星公司相关活动的政策制定和表决过程,通过参与上海美星公司的相关活动而享有回报。且自收购之日起,未出现其他股东投票不认可本公司对上海美星公司的经营决策的情况。因此,本公司实质上享有对上海美星公司的控制权。

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例(%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海美星电子有限公司	60%	7,115,112.25		66,971,584.61

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海美星	17,144.23	2,007.22	19,151.45	8,077.25	60.37	8,137.62	17,652.57	2,029.08	19,681.65	9,779.17	60.37	9,839.54

子公司名称	本期发生额	上期发生额

	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海美星	12,771.95	1,171.72	1,171.72	1,638.06	10,221.6	797.51	797.51	-1,293.39

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

□适用 √不适用

## 4、重要的共同经营

□适用 √不适用

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

□适用 √不适用

## 6、其他

□适用 √不适用

## 十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

## 1、金融工具分类

资产负债表日的各类金融工具的账面价值如下:

金融资产:

	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金		1,204,882,728.01		1,204,882,728.01
交易性金融资产	425,992,369.82			425,992,369.82
应收账款		1,023,163,833.66		1,023,163,833.66
应收款项融资			326,877,927.66	326,877,927.66
其他应收款		5,029,212.44		5,029,212.44
合计	425,992,369.82	2,233,075,774.11	326,877,927.66	2,985,946,071.59

金融负债:

	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	以摊余成本计量的金融负债	合计
短期借款		24,169,222.22	24,169,222.22
交易性金融负债	2,888,807.24		2,888,807.24
应付票据		688,183,914.56	688,183,914.56

应付账款		459,023,093.08	459,023,093.08
其他应付款		8,803,723.80	8,803,723.80
合计	2,888,807.24	1,180,179,953.66	1,183,068,760.90

## 2、金融资产转移

已转移但未整体终止确认的金融资产

于2022年06月30日，本公司与中国境内多家银行操作若干贴现业务，本公司认为，其中账面价值为人民币6,150,000.00元的应收票据（2021年12月31日：21,878,252.85）于贴现时未转移与应收票据有关的绝大部分风险与报酬，不符合金融资产终止确认条件，因此，于贴现日继续按照账面价值全额确认相关应收票据。

于2022年06月30日，本公司已背书给供应商用于结算应付账款的银行承兑汇票的账面价值为人民币13,733,049.42元（2021年12月31日：人民币16,389,924.03元）。本公司认为，本公司保留了其几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险，因此，继续全额确认其及与之相关的已结算应付账款。背书后，本公司不再保留使用其的权利，包括将其出售、转让或质押给其他第三方的权利。于2022年06月30日，本公司以其结算的应付账款账面价值总计为人民币13,733,049.42元（2021年12月31日：人民币16,389,924.03元）。

已整体终止确认但继续涉入的已转移金融资产

于2022年06月30日，本公司已背书给供应商用于结算应付账款的银行承兑汇票的账面价值为人民币43,378,262.51元（2021年12月31日：人民币77,961,573.92元），已贴现给银行的银行承兑汇票的账面价值为人民币382,278,416.21元（2021年12月31日：283,239,224.21元）。于2022年06月30日，其到期日为1至9个月，根据《票据法》相关规定，若承兑银行拒绝付款的，持票人可以不按照汇票债务人的先后顺序，对包括本公司在内的汇票债务人中的任何一人、数人或者全体行使追索权（“继续涉入”）。本公司认为，本公司已经转移了其几乎所有的风险和报酬，因此，终止确认其及与之相关的已贴现应收票据、已结算应付账款的账面价值。继续涉入及回购的最大损失和未折现现金流量等于其账面价值。本公司认为，继续涉入公允价值并不重大。

2022年度，本公司于其转移日未确认利得或损失。本公司无因继续涉入已终止确认金融资产当年度和累计确认的收益或费用。背书在本年度大致均衡发生。

## 3、金融工具风险

本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险（包括汇率风险和利率风险）。本公司各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理策略如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

由于货币资金、应收银行承兑汇票和衍生金融工具的交易对手是声誉良好并拥有较高信用评级的银行，这些金融工具信用风险较低。

本公司其他金融资产包括应收账款、应收款项融资、其他应收款及债权投资，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司在每一资产负债表日面临的重大信用风险敞口为向客户收取的总金额减去准备后的金额。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。于 2022 年 06 月 30 日，本公司具有特定信用风险集中，本公司的应收账款的 13.93%（2021 年 12 月 31 日：9.83%）和 35.07%（2021 年 12 月 31 日：32.82%）分别源于应收账款余额最大和前五大客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

#### 信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准或上限指标时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- （1）定量标准主要为资产负债表日剩余存续期相同账龄组合下的金额大幅增加；
- （2）定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等；
- （3）上限指标为债务人合同付款（包括本金和利息）逾期超过 90 天。

#### 已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

- （1）发行方或债务人发生重大财务困难；
- （2）债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- （3）债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- （4）债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- （5）发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- （6）以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

#### 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率和违约损失率。本公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、账龄记录、还款记录及方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率及违约损失率模型。

#### 相关定义如下：

（1）违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。本公司的违约概率以历史账龄为基础进行调整，加入前瞻性信息，以反映当前宏观经济环境下债务人违约概率；

（2）违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算。

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

#### 流动性风险

本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本公司运营产生的预计现金流量。

本公司的目标是运用银行借款、应付票据等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议，同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。于 2022 年 06 月 30 日，本公司尚未使用的银行借款额度为人民币 19.85 亿元（2021 年 12 月 31 日：人民币 19.85 亿元）。

#### 利率风险

本公司面临的利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

#### 汇率风险

本公司面临交易性的汇率风险。此类风险由于经营单位以其记账本位币以外的货币进行的销售或采购所致。本集团对其外币收入及支出持续进行预测，将汇率与发生的金额配比，从而降低外币汇率浮动对商业交易的影响。

#### 4、资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本公司根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化管理资本结构并对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求约束。2022 年度和 2021 年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2022 年 06 月 30 日，本公司的资产负债率为 28.79%（2021 年 12 月 31 日 24.73%）。

### 十一、公允价值的披露

#### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>	260,001,946.32	168,879,230.74		428,881,177.06
（一）交易性金融资产	260,001,946.32	165,990,423.50		425,992,369.82
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	260,001,946.32	165,990,423.50		425,992,369.82
（1）债务工具投资	260,001,946.32			260,001,946.32
（2）权益工具投资		165,990,423.50		165,990,423.50
（3）衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资				
（四）投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
（五）生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	260,001,946.32	165,990,423.50		425,992,369.82
（六）交易性金融负债		2,888,807.24		2,888,807.24
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债		2,888,807.24		2,888,807.24
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债		2,888,807.24		2,888,807.24

其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额		2,888,807.24		2,888,807.24
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

## 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

管理层已经评估了货币资金、应收账款、应收款项融资、应付账款、其他应付款、短期借款等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相若。

本公司与银行订立了远期外汇合同。本公司采用类似于远期定价以及现值方法的估值技术进行计量，模型涵盖了多个市场可观察到的输入值，包括交易对手的信用质量、即期和远期汇率和利率曲线。本公司相信，以估值技术估计的公允价值及其变动，是合理的，并且亦是于资产负债表日最合适的价值。

## 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

## 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

## 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

## 9、其他

适用 不适用

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
厦门市法拉发展总公司	厦门市思明南路 497 号	电子器件制造	5,500.00	37.33	37.33

本企业最终控制方是厦门市法拉发展总公司职工代表大会。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1

适用 不适用

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

## 4、其他关联方情况

适用 不适用

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**适用 不适用**(7). 关键管理人员报酬**适用 不适用**(8). 其他关联交易**适用 不适用**6、 关联方应收应付款项****(1). 应收项目**适用 不适用**(2). 应付项目**适用 不适用**7、 关联方承诺**适用 不适用**8、 其他**适用 不适用**十三、 股份支付****1、 股份支付总体情况**适用 不适用**2、 以权益结算的股份支付情况**适用 不适用**3、 以现金结算的股份支付情况**适用 不适用**4、 股份支付的修改、终止情况**适用 不适用**5、 其他**适用 不适用**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截止 2022 年 06 月 30 日，本公司已签订的资本化采购合同尚未支付的金额为人民币 410,712,073.13 元。

**2、 或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**适用 不适用

截止 2022 年 06 月 30 日，本公司开立的未到期不可撤销信用证余额为 596,900,000.00 日元。

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**适用 不适用**3、 其他**适用 不适用



## 十五、 资产负债表日后事项

### 1、 重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、 利润分配情况

适用 不适用

### 3、 销售退回

适用 不适用

### 4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十六、 其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、 债务重组

适用 不适用

### 3、 资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、 年金计划

适用 不适用

### 5、 终止经营

适用 不适用

### 6、 分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

#### (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

#### (3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

本公司目前主要经营利润来自母公司本部和境内子公司，除电容器及变压器业务外，本公司未经营其他对经营成果有重大影响的业务，根据本公司内部组织机构、管理要求及内部报告制度，目前未划分业务分部，也未按照经营分部模式进行管理和考核。由于本公司收入主要来自中国境内，其资产亦位于中国境内，同时各子公司资源由本公司管理层统一管理和调配，本公司业务和产品不存在跨行业情况，存在一定同质性，且基于管理团队的统一性，本公司无需另行披露分部数据。

#### (4). 其他说明

适用 不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内小计	985,734,842.10
1至2年	199,166.18
2至3年	321,543.05
3至4年	501,544.61
4至5年	
5年以上	
合计	986,757,095.94

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	1,359,351.15	0.14	1,359,351.15	100	0	686,503.51	0.08	686,503.51	100	0
其中：										
单项计提	1,359,351.15	0.14	1,359,351.15	100	0	686,503.51	0.08	686,503.51	100	0
按组合计提坏账准备	985,397,744.79	99.86	32,760,515.91	3.32	952,637,228.88	835,189,413.35	99.92	27,559,386.04	3.3	807,630,027.31
其中：										
组合计提	985,397,744.79	99.86	32,760,515.91	3.32	952,637,228.88	835,189,413.35	99.92	27,559,386.04	3.3	807,630,027.31
合计	986,757,095.94	/	34,119,867.06	/	952,637,228.88	835,875,916.86	/	28,245,889.55	/	807,630,027.31

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户一	894,095.94	894,095.94	100	逾期未还款
客户二	307,275.53	307,275.53	100	合同纠纷
客户三	151,580.68	151,580.68	100	逾期未还款
客户四	6,399.00	6,399.00	100	客户已破产
合计	1,359,351.15	1,359,351.15	100	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：信用风险特征组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
新能源汽车/风电太阳能组合客户	569,460,480.66	28,689,751.00	5.04
其他客户	415,937,264.13	4,070,764.91	0.98
合计	985,397,744.79	32,760,515.91	3.32

按组合计提坏账的确认标准及说明：

√适用 □不适用

根据客户类别确定组合，按不同组合的预期信用损益计提坏账准备。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

### (3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	28,245,889.55	6,097,636.14	221,248.30	2,410.33		34,119,867.06
合计	28,245,889.55	6,097,636.14	221,248.30	2,410.33		34,119,867.06

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,410.33

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	147,385,353.79	14.94	6,160,494.08
第二名	78,012,176.95	7.91	3,900,608.85
第三名	63,915,530.73	6.48	1,885,276.46
第四名	42,240,333.56	4.28	2,112,016.68
第五名	30,466,777.88	3.09	1,523,338.89
合计	362,020,172.91	36.69	15,581,734.96

### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

### (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用**2、其他应收款****项目列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	3,650,838.80	7,843,341.86
合计	3,650,838.80	7,843,341.86

其他说明：

适用 不适用**应收利息****(1). 应收利息分类**适用 不适用**(2). 重要逾期利息**适用 不适用**(3). 坏账准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**应收股利****(1). 应收股利**适用 不适用**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**适用 不适用**(3). 坏账准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**其他应收款****(1). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	3,310,453.66
1 至 2 年	422,941.59
2 至 3 年	2,283.28
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	82,000.00
合计	3,817,678.53

**(2). 按款项性质分类**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

应收出口退税		5,496,295.43
押金及保证金	862,690.01	945,059.21
员工备用金	696,688.28	305,038.28
模具费	557,079.65	514,517.19
其他	1,701,220.59	737,058.75
合计	3,817,678.53	7,997,968.86

**(3). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	154,627.00			154,627.00
2022年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	12,212.73			12,212.73
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年6月30日余额	166,839.73			166,839.73

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

**(4). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收坏账准备	154,627.00	12,212.73				166,839.73
合计	154,627.00	12,212.73				166,839.73

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

**(5). 本期实际核销的其他应收款情况**

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

**(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	预付保险费	1,157,749.44	1年以内	22.13	
第二名	应收出口退税	1,091,677.39	1年以内	20.86	
第三名	代付款	557,079.65	1年以内	10.65	15,041.15
第四名	保证金	190,000.00	1年以内	3.63	5,130.00
第五名	押金	162,000.00	1年以内	3.10	4,374.00
合计	/	3,158,506.48	/	60.37	24,545.15

## (7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	32,139,703.80		32,139,703.80	32,139,703.80		32,139,703.80
合计	32,139,703.80		32,139,703.80	32,139,703.80		32,139,703.80

## (1) 对子公司投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海美星公司	32,139,703.80			32,139,703.80		
合计	32,139,703.80			32,139,703.80		

## (2) 对联营、合营企业投资

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,581,864,020.26	976,787,940.33	1,149,766,157.22	640,079,483.84
其他业务	51,898,611.67	1,280,341.24	30,769,204.26	813,282.46
合计	1,633,762,631.93	978,068,281.57	1,180,535,361.48	640,892,766.30

## (2). 合同产生的收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计
商品类型	1,581,864,020.26
电容器	1,581,864,020.26
按经营地区分类	1,581,864,020.26
境内	1,226,986,500.18
境外	354,877,520.08

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	54,862,590.14	17,809,850.43
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	54,862,590.14	17,809,850.43

## 6、其他

□适用 √不适用

## 十八、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,814,923.20	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,566,007.49	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		

委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-1,975,419.75	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	221,248.30	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,002,327.47	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	299,119.74	
少数股东权益影响额（税后）	-84,881.16	
合计	1,785,001.73	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	12.45	1.92	1.92
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.40	1.91	1.91

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

董事长：严春光

董事会批准报送日期：2022年8月18日

## 修订信息

适用 不适用